

Gerando a Guia de Recolhimento - COFINS

Veja também os Itens:



- [Apuração da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido \(CSLL\)](#)
- [Guia de Recolhimento do IRPJ \(Imposto de Renda Pessoa Jurídica\) e CSLL \(Contribuição Social sobre o Lucro Líquido\)](#)
- [Relatório de CSLL \(Contribuição Social do Lucro Líquido\)](#)
- [Relatório de Impostos Retidos - CSLL, COFINS, PIS, IRRF, INSS e ISS](#)
- [Comprovante Anual de Retenção de CSLL, COFINS, PIS e IR](#)
- [Relatório de Conferência dos Impostos Apurados](#)
- [Gerando a Guia de Recolhimento do PIS](#)
- [Gerando a Guia de Recolhimento da COFINS](#)
- [Gerando a Guia de Recolhimento da Contribuição Social](#)
- [Guia de Recolhimento de IPI](#)
- [Impostos Retidos - Guia Unificada](#)

O mecanismo do sistema para o cálculo do COFINS é o mesmo que para o [PIS não cumulativo](#), ou seja:

1. Somará todas as Notas Fiscais escrituradas no Livro de Saídas e no Livro de Prestação de Serviços cujos CFOPs estejam configurados com incidência para o COFINS. Nessa somatória, serão desconsideradas as notas fiscais que tiverem Códigos de Observação informando que é uma operação Isenta de COFINS ou com COFINS Retido na Fonte.
2. Somará todas as Notas Fiscais escrituradas no Livro de Entradas cujos CFOPs estejam configurados com incidência para o COFINS.
3. Será gerada, então, a Base de Cálculo para o COFINS, da seguinte forma: (item 1) + Outras Receitas - (item 2) - Deduções, onde Outras Receitas e Deduções foram cadastrados no menu **Movimentação/Valores Adicionais**.

image1687381547316.png

[image1687381564950.png](#)

4. Calculará, então, o valor do imposto, aplicando a alíquota definida em **Manutenção/Tabelas/Impostos Federais** (a legislação atual determina alíquota de 3,0%).

[image1687381600621.png](#)

[image1687381620262.png](#)

Para imprimir a Guia de Recolhimento (DARF-COFINS) você entrará no menu **Relatórios/Guias de Recolhimento/Demais Impostos Federais**

[image1687381647016.png](#)

[image1687381671224.png](#)

E no item Tipo de Imposto da tela que será aberta, escolha **COFINS** . Veja mais informações em [Gerando Guias de Recolhimento](#).

Revision #4

Created 5 May 2023 17:56:56 by ProjetosD

Updated 23 August 2024 14:01:18 by ProjetosD